

**Mesto Leopoldov, Hlohovská cesta 104/2, 920 41 Leopoldov**

**Materiál na rokovanie mestského zastupiteľstva**

Mestské zastupiteľstvo  
Leopoldov, dňa 21.02.2022

**Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2021**

**Predkladá:**

Ing. Terézia Trnková  
hlavná kontrolórka

**Materiál obsahuje:**

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodovú správu
3. Materiál

**Spracovateľ:**

Ing. Terézia Trnková  
hlavná kontrolórka

uznesenie MZ č. .... dňa

***1. Návrh na uznesenie***

*Mestské zastupiteľstvo v Leopoldove po prerokovaní predloženého materiálu:*

***berie na vedomie:***

***Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2021.***

## Hlavný kontrolór Mesta Leopoldov

V súlade s § 18f ods. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov p r e d k l a d á m Mestskému zastupiteľstvu Mesta Leopoldov

### **S p r á v u o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2021.**

V nadväznosti na plnenie úloh hlavného kontrolóra, na rozsah a zameranie kontrolnej činnosti - zistenie stavu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, hospodárnosť, efektívnosť a účinnosť pri nakladaní s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom obce a schválený plán kontrolnej činnosti pre obdobie I. a II. polroka 2021, uznesením Mestského zastupiteľstva č. C/22/2020 bod 2 dňa 14.12.2020 a č. C/27/2021 bod 3 dňa 28.06.2021, boli počas hodnoteného obdobia vykonané nasledovné finančné kontroly, činnosti a zisťovania:

#### **Kontroly boli zamerané predovšetkým na dodržiavanie ustanovení zákonov:**

- č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov ,
- č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov,
- č. 552/2003 Z. z. o výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov,
- č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov,
- č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov,
- č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov.

#### **A) Finančné kontroly :**

##### **I. polrok 2021**

**Prehodnotenie Návrhu správy z kontroly stavu pohľadávok a záväzkov k 31.12.2019 v zmysle § 17 zákona č. 586/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy – prehodnotenie k 31.12.2020** bola predložená MZ dňa 22.02.2021 na prerokovanie, pričom sumarizácia pohľadávok k 15.02.2021 bola vo výške **37.839,97 €**.

Sumarizácia pohľadávok za jednotlivé druhy:

<i>Pohľadávka</i>	<i>k 15.02.2021 v €</i>	
<i>DzN, KO, pes</i>	<i>25.506,17</i>	
<i>rozvoj</i>	<i>11.632,80</i>	
<i>nájom</i>	<i>700,00</i>	
<b>SPOLU</b>	<b>37.838,97</b>	

**Prehodnotenie Návrhu správy z kontroly stavu pohľadávok a záväzkov k 31.12.2020 v zmysle § 17 zákona č. 586/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy – prehodnotenie k 31.07.2021** bolo predložené MZ dňa 16.08.2021 na prerokovanie s návrhom opatrení nasledovne:

**Upraviť Smernicu o postupe vymáhania pohľadávok, č. smernice 39/2017 zo dňa 17.02.2017, termín do 31.12.2021.**

**Pohľadávky mám zaradené do plánu kontrol na I. polrok 2022.**

**Návrh správy z kontroly prijatých opatrení zo správy dodržiavania cenníka služieb poplatkov spojených s prenájmom a službami domu smútku v Leopoldove podľa VZN č. 114/2016, ktorým sa schvaľuje Prevádzkový poriadok pohrebiska mesta Leopoldov a kontrolu nájomných zmlúv na hrobové miesta bol predložený MZ dňa 24.05.2021 na prerokovanie s návrhom opatrení nasledovne:**

- a/ doplniť nájomné zmluvy – počet 62 k sprievodným listom**
- b/ vyzvať neplatičov na úhradu poplatku za HM**
- c/ doplniť VZN č.114/2016**

Plnenie navrhnutých opatrení pod bodom a.b.c. prehodnotiť k 31.12.2021.

**Prehodnotenie uvedenej správy mám zaradené do plánu kontrol na I. polrok 2022.**

**Kontrola originálnych kompetencií za rozpočtový rok 2020 v ZŠ Leopoldov – podprogram 10.1.3. – školský klub detí.**

**Kontrola originálnych kompetencií za rozpočtový rok 2020 ZŠ Leopoldov – podprogram 10.1.2. - školská jedáleň.**

**Kontrolu originálnych kompetencií v ZŠ Leopoldov mám rozpracovanú, správu po dokončení kontroly predložím MZ na prerokovanie.**

## **II. polrok 2021**

**Zverejňovacia povinnosť mesta pri nakladaní s majetkom mesta.**

Cieľom kontroly bolo dodržiavanie zákona o slobodnom prístupe k informáciám – povinne zverejňovaná zmluva za obdobie od 2017 – do 23.11.2021

Prekontrolovaním zmlúv a ich zverejnením nebol zistený rozpor pri zverejňovaní zmlúv a zverejnenie obsahovalo všetky náležitosti v zmysle platného zákona o slobode informácií a internej smernice mesta. Zmluvy boli zverejnené v termíne tak, ako to určuje zákon o slobode informácií v nadväznosti na § 47 odst.4 občianskeho zákonníka. Kontrolou neboli zistené nedostatky.

Správa bola predložená na prerokovanie MZ dňa 13.12.2021.

**Pripomienky a dopyty poslancov z MZ za roky 2019 až 2020 boli prehodnotené k termínu 15.02.2021 a predložené MZ dňa 22.02.2021 a k termínu 31.07.2021 a predložené na prerokovanie MZ dňa 16.08.2021.**

## **B) Ostatné kontroly:**

**Kontrola plnenia uznesení MZ z roku 2021 a ich pravidelné prehodnocovanie počas roka 2021 na zasadnutiach MZ.**

Kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva z roku 2021 - predkladané na každé zasadnutie MZ.

**Kontrola plnenia uznesení MZ z roku 2016 až 2020, ktoré mali hodnotenie ako priebežné plnenie boli dvakrát prehodnotené , a to k 31.12. 2020 a k 31.07.2021.**

Správa z kontroly plnenia prijatých uznesení MZ k 31.12.2020 za roky 2016 až 2020, boli predložené MZ na prerokovanie dňa 22.02.2021 a k termínu 31.07.2021, predložené MZ na prerokovanie dňa 16.08.2021.

## **C) Mimoriadne kontroly:**

Nebola vykonaná kontrola.

## **D) Ostatné činnosti:**

- pravidelná účasť na zasadnutiach mestského zastupiteľstva

## **E) Spracované a predložené ďalšie materiály pre MZ:**

V priebehu hodnoteného obdobia roka 2021 boli samostatne vypracované a predložené materiály mestskému zastupiteľstvu :

- Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2020, MZ 22.02.2021 bod 5
- Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k záverečnému účtu mesta za rok 2020, MZ 26.04.2021 bod 9/a
- Stanovisko – čerpanie rozpočtu k 30.06.2021, MZ 16.08.2021 bod11/a
- Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k návrhu rozpočtu mesta na roky 2022-2024, MZ 13.12.2021 bod 13/a

V Leopoldove, dňa 11.02.2022

MZ dňa 21.02.2022

Spracovala: Ing. Terézia Trnková, HK mesta